

高台县 2020 年财政预算执行情况 及 2021 年县级财政预算(草案)的报告(书面)

——2021 年 2 月 24 日在高台县第十八届人民代表大会第六次会议上

高台县财政局局长 孟越祖

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2020 年全县财政预算执行情况及 2021 年财政预算（草案）提请大会审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见建议。

2020年财政预算执行情况

2020 年，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，全县财政工作以党的十九大和十九届历次全会精神为指导，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实积极的财政政策和省市财政工作会议精神，牢牢把握稳中求进工作总基调，坚定贯彻新发展理念，主动适应经济发展新常态，不折不扣落实“六稳”“六保”工作要求，聚焦打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治三大攻坚战，严格预算管理，加强收入征管，优化支出结构，着力改善民生，强化财政监督，为全县经济社会高质量发展提供了有力支撑。

2020年全县一般公共预算收入完成22996万元，占调整预算的102.61%，增长2.5%；一般公共预算支出完成174525万元，同口径增长4.25%。政府性基金预算收入完成5365万元，占年初预算的27.99%，下降18.9%；政府性基金预算支出完成36287万元，增长31.47%。国有资本经营预算收入完成0万元，上级补助收入1万元；国有资本经营预算支出完成1万元。社保基金预算收入完成51459万元，占调整预算的100.49%，增长12.21%；社保基金预算支出完成49763万元，占调整预算的96.81%，增长12.6%。

2020年，我们紧紧围绕县委总体工作布局，以新状态适应新常态，为实现全年经济社会发展目标，夺取疫情防控和经济社会发展双胜利提供了坚强的财力保障。主要开展了以下六个方面的工作：

一、千方百计筹措资金，县域经济稳健运行。认真把握国家宏观政策导向，积极向上争取项目资金，共争取各类财政专项资金68873万元，新增财力性转移支付补助9057万元，地方政府新增债券36876万元，抗疫国债5660万元，有力支持了县域经济的高质量发展。统筹财力持续推进经济发展方式转变和产业结构调整，全面落实企业应急周转金和小微企业融资担保等扶持政策，强化银企合作，多渠道破解企业融资难题，促进全县工业经济总量扩张、质量提升。不断加大对园区基础设施建设的财政支持力度，积极扶持和构建以传统特色优势产业为支撑、战略性新兴产业为牵引的新型工业发展格局。持续深化“放管服”改革，

不断优化营商发展环境，积极服务和支持好外来企业在我县发展，真正达到企业得利、财政增收的“双赢”效果。

二、多措并举加强征管，收入任务全面完成。面对新冠肺炎疫情影响，经济下行压力加大，税收骨干财源匮乏，国有资产处置等一次性收入大幅减收等诸多不利因素，财税部门积极配合、主动作为，采取切实可行的工作措施，努力完成了各项财政收入目标任务。建立健全财税及相关部门联动机制，打通财税信息共享、资源共用通道，强化税源分类管理，完善税收征管体系。坚持“抓大、控中、管小”的原则，不断建强征管机制，严厉打击偷税、漏税、骗税等违法违规行为，确保应收尽收。继续深化综合治税工作，准确查找征管薄弱环节，切实堵塞漏洞，挖掘增收潜力，不断提高税收征管质量和效率。进一步规范非税收入管理，加强行政事业单位国有资产处置、出租和国有土地有偿出让等收入的征收力度，确保非税收入及时足额入库。

三、调整优化支出结构，民生事业蓬勃发展。坚持公共财政取之于民、用之于民，不断优化支出结构，确保民生支出需求，全县民生投入达到 138680 万元，占一般公共预算支出的 80%。全力支持“三农”发展，全年共发放农业支持保护、农机具购置等各项惠农补贴资金 8189 万元，投入资金 39372 万元，支持现代农业、水利、林业发展和农村基础设施建设，安排贴息资金 820 万元，保障村居风貌提升项目顺利实施，争取和安排扶贫专项资金 4606 万元，统筹整合财政涉农资金 3015 万元，全面保障如期完成脱贫攻坚任务。支持教育事业优先发展，争取和安排资

金 4769 万元，重点用于校舍安全、义务教育薄弱学校改造、“两免一补”、农村义务教育学生营养改善等政策落实，有效改善了教育教学基础设施和条件。推进公共卫生体系建设，争取和安排资金 6220 万元，支持县医院、中医院综合改革，落实医疗保险和基层医疗卫生机构取消药品零差率补助、在职乡村医生定额生活补助、医疗救助等各项财政补助政策。支持社会保障体系建设，争取和安排资金 14549 万元，落实养老保险、低保五保、生活救助、拥军优属等生活补助政策及人口和计划生育各类奖励扶助政策，投入资金 6818 万元，实施应急医疗物资储备及能力建设、县医院住院医技综合楼与残疾人康复中心联建等项目。保障性安居工程建设成效显著，筹措资金 13177 万元，对 486 套棚户区住宅进行货币化安置，投入资金 108 万元，全面落实城镇低收入家庭廉租住房租赁补贴和现役军人购房补助政策。

四、开拓创新推进改革，财政管理科学规范。大力实施预算绩效管理，规范绩效目标设置，对 12 个重点项目和 10 个部门整体支出进行重点绩效评价，推动建立覆盖事前、事中、事后全过程的预算绩效管理机制。稳步开展财政投资评审，全年共完成 80 个重点建设项目的评审工作，送审金额 42593 万元，审定金额 38469 万元，审减金额 4124 万元，审减率 9.7%，确保了财政资金规范、安全、有效运行。全面推行国库集中支付电子化改革和非税收入收缴电子化改革，预算单位支出实现电子化办理，非税收入收缴实现网上直接缴款。不断规范政府采购行为，简化审核审批流程，全年采购规模达到 15065 万元，完成采购金额 13735

万元，节约资金 1330 万元，节约率达到 8.8%，有效降低了单位采购成本，提高了政府采购效率。

五、务实高效强化监督，资金效益不断提高。按照《预算法》《会计法》有关要求，自觉接受人大、政协和社会各界监督。组织开展重大政策落实、惠民财政补贴“一卡通”管理、地方政府债券、重点项目资金等专项检查，共检查单位 143 个，涉及各类财政性资金 28.99 亿元，罚款 5.03 万元，上缴结余资金 43.57 万元，进一步严肃了财经纪律，确保了财政资金规范有效运行。加强政府性债务管理，健全完善偿债机制，2020 年化解政府隐性债务 6414 万元，占化解计划的 158%，有效防范了财政运行风险。以建立“公开、透明、规范、完整”的预算制度为目标，认真做好预（决）算和“三公”经费公开公示工作，切实保障了人民群众的知情权、参与权、监督权。

六、沉着冷静应对挑战，疫情防控有序推进。面对突如其来的新冠肺炎疫情，财政部门深入贯彻落实党中央、国务院决策部署和省市以及县委、县政府工作要求，坚持把统筹推进疫情防控和经济社会发展作为首要政治任务，积极支持疫情防控和企业复工复产，全力保障打赢疫情防控阻击战。全年共投入资金 3317 万元，用于疫情防控、核酸实验室建设和防疫物资储备，有效落实防疫促经济各项政策，减免税费 5208 万元，缓交税费 47 万元，减免房租 281 万元，拨付稳岗补助资金 303 万元，清偿拖欠民营企业、中小企业账款 2692 万元，投放企业应急周转金 5390 万元，为符合条件的企业拨付贷款贴息资金 221 万元，三季度财

政收支指标由负转正。

2020年，财政改革和发展虽然取得了一定的成绩，但财政运行中依然存在一些突出问题。一是**财政收入增长乏力**。税收收入增速放缓，非税收入占比偏高，财政收入保持持续增长的难度不断加大。二是**收支矛盾日益突出**。财政收入总量小，财政自给率偏低，“三保”、基本公共服务、民生事业发展等刚性支出有增无减，财政收支平衡压力突出。三是**债务负担逐年加大**。虽然全县政府债务风险总体可控，但随着债券还本付息进入高峰期，防范和化解政府债务的任务非常艰巨。四是**绩效管理有待加强**。部分专项资金支出进度缓慢，资金使用绩效不高，结果应用不够，财政监督管理还需进一步强化。对此，我们将深入分析，综合施策，针对实际情况逐步加以改进解决。

2021年财政预算草案

2021年财政预算草案编制原则：以《预算法》为准绳，进一步完善预算体系，坚持零基预算，严格编制程序，改进编制方法，按照量入为出、注重平衡的原则，紧密结合年度经济社会发展计划，深入分析测算减税降费政策影响，科学合理确定财政收入预期指标，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实兜牢县级“三保”底线，对各项支出需求进行全面分析，充分评

估需要与财力许可，按轻重缓急统筹安排支出，不断提高政府公共服务供给水平，为社会事业健康协调发展提供更多财力保障。

一、一般公共预算

（一）一般公共预算收入

2021年一般公共预算收入计划为23830万元，比2020年完成数22996万元同口径增长5%。

（二）一般公共预算支出

2021年一般公共预算收入23830万元，加上上级财力性补助收入77375万元，调入预算稳定调节基金136万元，减去上解支出518万元后，县级可用财力为100823万元。加上上级提前下达的专项补助收入35854万元，按照收支平衡的原则，一般公共预算支出相应安排136677万元。

在县本级财力100823万元支出中，安排人员经费61370万元，占支出的60.87%；安排公用经费3835万元（包括职工福利费和工会经费），占支出的3.8%；安排村社干部报酬及办公经费3117万元，占支出的3.09%；安排专项经费31401万元，占支出的31.15%；安排预备费1100万元，占支出的1.09%。

二、政府性基金预算

2021年政府性基金预算收入计划为7653万元，剔除上级分成后，本级收入预算为7223万元。加上上级提前下达的专项补助收入41万元，按照收支平衡的原则，支出预算相应安排7264万元，主要用于政府专项债券还本付息、征地拆迁补偿、城市建设和保障性住房等支出。

三、国有资本经营预算

2021年国有资本经营预算收入计划为0万元，加上上级提前下达的专项补助收入3万元，支出预算相应安排3万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助。

四、社保基金预算

2021年社保基金预算收入计划为55417万元，预算支出为54816万元。其中：企业职工基本养老保险基金预算收入18002万元，预算支出18002万元；城乡居民基本养老保险基金预算收入6055万元，预算支出5934万元；机关事业单位基本养老保险基金预算收入11864万元，预算支出11649万元；职工基本医疗保险基金预算收入6302万元，预算支出6608万元；城乡居民基本医疗保险基金预算收入11317万元，预算支出10746万元；工伤保险基金预算收入1069万元，预算支出1069万元；失业保险基金预算收入808万元，预算支出808万元。

2021年主要工作措施

2021年财政工作的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以筑牢国家西部生态安全屏障，推动绿色转型高质量发展为统揽，深入贯彻落实习近平总书记视察甘肃重要讲话和指示精神，突出打造“红色高台”文化名片和“绿色家园”生态名片，牢固树立“财”服务服从于“政”的意识，坚持稳中求进总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，融入新发

展格局，全面落实“积极的财政政策要提质增效、更可持续”的要求，深化财税体制改革，加强财政预算管理，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，为推动全县经济高质量发展提供财力支撑，确保“十四五”规划开好局、起好步，以优异成绩庆祝建党100周年。重点做好以下五个方面的工作：

一、对照政策抓机遇，聚焦发展强化财力支撑。牢牢抓住“十四五”规划和新一轮西部大开发等历史机遇，深入分析研判，紧跟发展形势，紧扣县情实际，谋划项目，争取资金，培植财源，不断提高财政支持县域经济高质量发展的能力。强化统筹协调，多方面、多渠道向上级汇报反映我县财政运转困难，做好地方政府债券和财力性转移支付补助争取工作，力争在基础设施建设、生态经济、乡村振兴、旅游产业发展等方面取得更大支持。全面落实财源建设、“十强双百”企业振兴计划、促消费扩内需等扶持政策，统筹用好用活财政资金，综合运用财政补贴、贷款贴息等多种方式，支持企业加快转型升级步伐，激活县域经济发展活力。多方筹资加强工业园区基础设施建设，增强园区承载力，夯实全县财源建设基础，挖掘和培育经济增长点。

二、对照要求稳收支，切实提升财政保障水平。坚定不移落实过“紧日子”要求，严格预算执行约束，加强预算源头管控，严控事务性和运转性支出，削减低效无效资金，全面盘活用好各类存量资金。从严安排“三公”经费，大力压减非刚性、非重点项目支出和一般性支出，通过预算绩效评价、财政投资评审、会

计集中核算等举措，着力提高资金的配置效率和使用效益。打好政策工具的“组合拳”，严格落实减税降费政策，充分发挥综合治税平台作用，强化对重点行业、重点税源、新增税源的分析监控，做到应收尽收。规范非税收入征缴管理，强化国有资源（资产）有偿使用、国有土地使用权出让、人防易地建设费、土地易地占补平衡等非税收入征收力度，力促财政收入稳步增长。创新工作举措，强化对国库资金调度的支付管理、核对监控和测算分析，提高国库资金的安全性和支出保障能力。

三、对照重点调结构，全面落实“六稳”“六保”任务。加强财政资源统筹使用，将“六稳”“六保”作为财政保障的重中之重，坚持尽力而为、量力而行，确保民生支出与经济发展相协调、与财力状况相匹配，合理统筹调度资金，保障全县各项事业发展。坚持教育优先发展战略，不断加大教育投入；持续推进医药卫生体制改革，足额安排疫情防控资金，全力保障人民群众健康；支持建设覆盖城乡居民的多层次、立体化社会保障体系，兜牢民生保障底线；落实就业创业扶持政策，推进创业带动就业，促进城乡居民增收；积极助推新型城镇化和城乡融合发展，支持城镇老旧小区改造和租赁住房发展。督促各预算单位严格执行经费开支范围和标准，严控报销审核，严禁超标准配置通用办公设备、家具等资产，最大限度腾出有限资金落实“六保”任务。不断加大财政资金投入力度，巩固脱贫攻坚成果，拓展脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，全力支持打好污染防治攻坚战，促进生态环境持续改善。

四、对照任务促改革，不断提升财政管理效能。深化财税体制改革，推进财政事权和支出责任划分改革工作，理清权责边界，明确支出责任；配合落实后移消费税征收环节并稳步下划地方等税收制度改革工作，拓宽财政收入来源。强化政策对支出预算的指导和约束作用，加强支出项目与政策的衔接匹配，政策到期、不符合政策规定或超出财力许可的，不予安排年度预算。推进部门预算改革，严格执行零基预算，根据轻重缓急、财力状况、实际需要、绩效情况等科学核定预算，完善能增能减、有保有压的分配机制，打破支出固化格局。全面推进政府综合财务报告编制工作，规范政府收支分类科目。强化财政承受能力评估，充分考虑当前财力和长远影响，评估认定不具备实施条件或存在财政风险隐患的政策和建设项目，待各方面条件成熟后再出台和实施。

五、对照职责强监管，形成依法理财良好格局。认真贯彻落实《预算法》《会计法》等法律法规，强化财政监督职能。加强政府债务管理，不断完善债务风险预警机制，做好隐形债务化解工作，严控债务风险。全面实施预算绩效管理，细化预算公开内容，规范预算追加程序，除县政府常务会议、县长办公会议研究决定事项和疫情防控、应急救援事项外，预算执行中一般不再追加预算；将所有预算资金全部纳入绩效管理，把绩效评价结果作为政策调整、预算安排和改进管理的重要依据。加强国家重大政策落实、会计信息质量和财政预（决）算信息公开等重点事项监督检查，促进财政资金规范安全运行。强化直达资金监督管理工作，实施全过程监控，确保每笔资金流向明确、账目可查，直接

惠企利民。规范行政事业性国有资产管理，积极推进行政事业单位资产配置标准体系建设，加强国有资产出租出借管理，确保国有资产使用效益。完善财政内部控制组织架构和工作机制，明确工作流程和职责分工，强化财政业务管理工作流程控制，有效防范和化解财政运行风险。

各位代表，2021年财政工作充满诸多挑战，但发展和改革将带来更多机遇，我们将在县委的坚强领导下，认真落实本次大会决议，自觉接受人大监督，虚心听取政协意见建议，统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，只争朝夕、真抓实干，凝心聚力、攻坚克难，千方百计完成本次大会确定的目标任务，为全面建设幸福美好新高台做出积极贡献！